

# JEDNOSTKOWY RAPORT OKRESOWY



**ROBS GROUP LOGISTIC S.A.**

IV kwartał 2022 roku

Tczew, 31 maja 2023 r.

## Spis treści

1. Podsumowanie IV kwartału 2022 roku.....	3
2. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o stosowanych zasadach polityki rachunkowości.....	4
3. Podstawowe informacje o Spółce .....	5
4. Oświadczenie Zarządu Emitenta dotyczące informacji finansowych i danych za IV kwartał 2022 r. ....	6
8. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji .....	7
9. Wskazanie przyczyn niesporządzenia sprawozdań skonsolidowanych przed podmiot dominujący lub przyczyn zwolnienia z konsolidacji .....	7
10. Wybrane dane finansowe wszystkich jednostek zależnych emitenta nieobjętych konsolidacją .....	7
11. Informacje o strukturze akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu .....	8
12. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.....	8
13. Jednostkowe dane finansowe .....	9
13.1. Bilans .....	9
13.2. Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy).....	12
13.3. Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) .....	14
13.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym.....	16
14. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w IV kwartale 2022 r. ....	17

## 1. Podsumowanie IV kwartału 2022 roku

Szanowni Państwo,

w załączeniu przedstawiamy jednostkowy raport kwartalny za okres 01.10.2022 – 31.12.2022 roku.

Czwarty kwartał 2022 roku był kolejnym, bardzo intensywnym pod względem rozwoju działalności oraz skali działania. Spółka utrzymała wysokie tempo wzrostu z poprzednich kwartałów, dzięki czemu narastająco przychody ze sprzedaży wzrosły od początku 2022 roku o ponad 100% r/r/ do ponad 22 mln zł.

Na wysoko konkurencyjnym rynku usług montażu i przebudów oraz handlu regałami magazynowymi Spółka dokonuje ekspansji pod względem skali i obszaru działania. Dywersyfikacja skutkuje większą liczbą stabilnych klientów, nowymi rynkami (m.in. Dania) oraz szerszą ofertą produktów własnych, tj. na skutek stworzenia od podstaw na początku br. własnego parku maszynowego.

Mając na uwadze zabezpieczenie ciągłości działania oraz powierzchni magazynowej dla składowanych materiałów, Zarząd Spółki podjął decyzję o wynajęciu dodatkowej powierzchni magazynowej. Na dzień obecny roku Spółka ma wynajęte 2000 m<sup>2</sup> powierzchni magazynowej wysokiego składowania w miejscowości Morzeszczyn, co zabezpiecza potrzeby Spółki w zakresie przechowywania. Działania te zostały podjęte także z uwagi na koniec terminu najmu dotychczasowych magazynów (około 1200 m<sup>2</sup>), w związku z czym od listopada działalność operacyjna Spółki przeniesiona została z Tczewa ulica Czatkowska do nowego miejsca również w Tczewie – ul. Piaskowa (biuro oraz produkcja).

Zarząd Spółki ocenia, że mimo negatywnych skutków w postaci wahań cen stali, wzrostu inflacji CPI i PPI, wojny w Ukrainie i rosnących cen energii, sytuacja Spółki pozostaje stabilna z dobrymi perspektywami. Przestankami do takiej oceny są obecny portfel klientów oraz utrzymujący się rozwój branży magazynowej. Spółka obserwuje stały wzrost zainteresowania oferowanymi usługami montażu i duży popyt na produkty i towary, w tym z recyklingu.

Z poważaniem

Robert Dąbrowski

Prezes Zarządu ROBS GROUP LOGISTIC S.A.

## 2. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o stosowanych zasadach polityki rachunkowości

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r. oraz dane porównywalne za analogiczny okres 2021 roku. Sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku.

Poniżej przedstawiono najważniejsze zasady (politykę) rachunkowości, pomiar wyniku finansowego oraz sposób sporządzenia rachunku przepływów pieniężnych jaki przyjęty został przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za IV kwartał 2022 r.

1. Środki trwałe wyceniane są na dzień bilansowy i wykazywane w bilansie wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dokonane odpisy amortyzacyjne. Kwoty odpisów amortyzacyjnych ustalane są przy zastosowaniu stawek wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

2. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

a) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne wycenia się według wartości nominalnej. Do aktywów pieniężnych zaliczane są środki pieniężne w kasie, na rachunkach bankowych, środki pieniężne w drodze, a także lokaty bankowe, które są płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od dnia ich wystawienia lub nabycia.

b) Rozchód środków pieniężnych w walucie obcej rozliczany jest metodą FIFO (pierwsze przyszło, pierwsze wyszło). Na dzień bilansowy aktywa pieniężne w walucie obcej przelicza się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

3. Rozliczenia międzyokresowe kosztów

a) Rozliczeniu w czasie podlegają koszty dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. Rozliczenia te polegają na wyłączeniu odpowiednich kosztów lub ich części z kosztów działalności operacyjnej i zapisywaniu na oddzielnym koncie kwot kosztów za okresy następne, a następnie rozliczeniu ich w roku obrotowym, którego te koszty dotyczą.

4. Rezerwy i zobowiązania

a) Spółka nie tworzy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów dotyczących przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych.

b) Zobowiązania wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

c) Zobowiązania w walucie obcej na dzień bilansowy przelicza się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

5. Kapitały własne stanowią kapitały tworzone przez Spółkę zgodnie z obowiązującym prawem. Spółka tworzy następujące kapitały własne:

a) kapitał zakładowy (akcyjny) – wykazany jest w wysokości zgodnej ze statutem Spółki oraz wpisem do Krajowego Rejestru Sądowego według wartości nominalnej,

b) kapitał zapasowy,

c) zysk (strata) z lat ubiegłych – stanowi łączną stratę poniesioną przez Spółkę w latach poprzednich, która pokryta zostanie zyskami osiągniętymi w przyszłych okresach sprawozdawczych,

d) zysk/strata netto roku obrotowego stanowi zysk/stratę wynikającą z rachunku zysków i strat.

6. Przychody ze sprzedaży stanowią przychody ze sprzedaży produktów, czyli wyrobów gotowych i usług oraz przychody ze sprzedaży towarów i materiałów. Przychód ze sprzedaży stanowi kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług.

6. Koszty działalności operacyjnej stanowią wszystkie koszty związane z normalną działalnością Spółki, z wyjątkiem pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych oraz strat nadzwyczajnych.

7. Obciążenia podatkowe zawierają bieżące opodatkowanie podatkiem dochodowym od osób prawnych.

8. Pomiar wyniku finansowego oraz sposób sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, natomiast rachunek przepływów pieniężnych Spółka sporządza metodą pośrednią.

### 3. Podstawowe informacje o Spółce

Firma:	ROBS GROUP LOGISTIC
Forma prawna:	spółka akcyjna
Siedziba:	Tczew, Polska
Adres:	ul. Lecha Bądkowskiego 24B/6, 83-110 Tczew
Oznaczenie sądu:	Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
KRS:	0000918259
REGON:	363621755
NIP:	5932602993
Tel.	+48 885 575 849
E-mail	info@robs-group.pl; office@robs- group.pl
Strona www	<a href="http://www.robs-group.pl">www.robs-group.pl</a>

ROBS GROUP LOGISTIC S.A. prowadzi działalność usługową oraz handlową w obszarze zabudowy magazynów wysokiego składowania, której istotnym elementem jest handel regałami magazynowymi - recykling materiałowy. Emitent dostarcza usługi i produkty dla optymalnego wykorzystania powierzchni magazynowych w magazynach wielkopowierzchniowych. Przedmiot działania obejmuje:

- montaż regałów magazynowych,
- demontaże i przebudowy regałów magazynowych,
- serwis / naprawy i przeglądy regałów,
- doradztwo techniczne, w tym:
  - projektowanie wykorzystania powierzchni magazynowych,
  - projekty elementów i części regałów magazynowych dostosowywanych dla potrzeb klientów,
- sprzedaż i dostawy części oraz regałów magazynowych wysokiego składowania z recyklingu oraz nowych, do regałów:
  - paletowych (przeptywowe i wjezdne),

- o wspornikowych,
- o półkowych.

Emitent prowadząc działalność bazuje na następujących zasobach:

- kompetencje w branży i otoczeniu rynkowym,
- rozpoznawalność i jakość usług na rynku szwedzkim,
- doświadczony zespół - brygady montażowe / 20 własnych pracowników z wieloletnim stażem,
- certyfikat ISO w zakresie usług montażowych i demontażowych PN-EN ISO 9001:2015.

#### 4. Oświadczenie Zarządu Emitenta dotyczące informacji finansowych i danych za IV kwartał 2022 r.

Zarząd ROBS GROUP LOGISTIC Spółka Akcyjna z siedzibą w Tczewie („Emitent”) przedstawia raport kwartalny za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r., na który składają się:

- a) bilans,
- b) rachunek zysków i strat,
- c) zestawienie zmian w kapitale własnym,
- d) rachunek przepływów pieniężnych,

wraz z pełnymi danymi porównywalnymi za ten sam okres w roku 2021.

Zarząd ROBS GROUP LOGISTIC Spółka Akcyjna z siedzibą w Tczewie oświadcza, iż wedle jego najlepszej wiedzy, wybrane informacje finansowe i dane porównywalne, sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości, oraz, że odzwierciedlają one w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową Emitenta oraz wynik finansowy.

Robert Dąbrowski

Prezes Zarządu ROBS GROUP LOGISTIC S.A.

Tczew, 31 maja 2023 roku

#### 5. Stanowisko odnośnie do możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym

Emitent nie publikował prognoz finansowych na rok 2022.

## 6. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji

Nie dotyczy.

## 7. Informacje na temat aktywności w zakresie wprowadzania rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie

Emitent nie podejmował w okresie objętym raportem inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

## 8. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

Emitent nie tworzy grupy kapitałowej oraz nie posiada jednostek podlegających konsolidacji.

## 9. Wskazanie przyczyn niesporządzenia sprawozdań skonsolidowanych przed podmiot dominujący lub przyczyn zwolnienia z konsolidacji

Nie dotyczy.

## 10. Wybrane dane finansowe wszystkich jednostek zależnych emitenta nieobjętych konsolidacją

Nie dotyczy.

## 11. Informacje o strukturze akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu

Emitent podaje informacje o strukturze akcjonariatu, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5 % głosów na walnym zgromadzeniu są właściwe na datę publikacji korekty raportu za IV kwartał 2022 roku, tj. na dzień 31 maja 2023 roku.

AKCJONARIUSZ	LICZBA AKCJI	UDZIAŁ W KAPITALE	LICZBA GŁOSÓW	UDZIAŁ W GŁOSACH
ROBERT DĄBROWSKI*	7 892 038	38,1%	14 492 038	53,0%
PAWEŁ JANKOWSKI	5 108 019	24,6%	5 108 019	18,7%
Pozostali akcjonariusze	7 725 605	37,3%	7 725 605	28,3%
<b>RAZEM</b>	<b>20 725 662</b>	<b>100,00%</b>	<b>27 325 662</b>	<b>100,0%</b>

\*razem z małżonką

## 12. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

Na dzień 31 grudnia 2022 roku, Emitent zatrudniał 33 osoby na umowę o pracę oraz 3 osoby na zasadzie: umowa o dzieło, zlecenie i inne.



## 13. Jednostkowe dane finansowe

### 13.1. Bilans

BILANS - AKTYWA		
Wyszczególnienie	31.12.2022	31.12.2021
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>1 790 509,14</b>	<b>1 420 087,40</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>284 601,11</b>	<b>80 000,00</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	284 601,11	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	80 000,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>950 410,73</b>	<b>788 590,58</b>
<b>1. Środki trwałe</b>	<b>726 940,41</b>	<b>600 578,21</b>
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	400 000,00	400 000,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	118 241,64	3 155,29
d) środki transportu	57 579,74	11 572,91
e) inne środki trwałe	151 119,03	185 850,01
<b>2. Środki trwałe w budowie</b>	<b>223 470,32</b>	<b>60 677,00</b>
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie</b>	<b>0,00</b>	<b>127 335,37</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>27 394,94</b>	<b>37 394,94</b>
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	27 394,94	37 394,94
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>505 050,00</b>	<b>512 850,00</b>
<b>1. Nieruchomości</b>	<b>505 050,00</b>	<b>512 850,00</b>
<b>2. Wartości niematerialne i prawne</b>		<b>0,00</b>
<b>3. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>a) w jednostkach powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
<b>b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
<b>c) w pozostałych jednostkach</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
<b>4. Inne inwestycje długoterminowe</b>		<b>0,00</b>
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>23 052,36</b>	<b>1 251,88</b>

1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	23 052,36	1 251,88
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>8 122 108,56</b>	<b>7 518 854,49</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>3 200 430,02</b>	<b>1 779 493,71</b>
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	3 132 401,43	1 754 092,49
5. Zaliczki na dostawy i usługi	68 028,59	25 401,22
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>4 715 455,05</b>	<b>4 802 671,50</b>
<b>1. Należności od jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
<b>2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
<b>3. Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>4 715 455,05</b>	<b>4 802 671,50</b>
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 528 323,92	714 774,75
- do 12 miesięcy	4 528 323,92	714 774,75
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	17 139,24	345 215,73
c) inne	169 991,89	3 742 681,02
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>115 044,10</b>	<b>850 415,22</b>
<b>1. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>115 044,10</b>	<b>850 415,22</b>
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	750 000,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	750 000,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	115 044,10	100 415,22
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	115 044,10	100 415,22
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
<b>2. Inne inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>91 179,39</b>	<b>86 274,06</b>
- aktywa z tytułu niezakończonych usług długoterminowych	0,00	0,00

C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	149 566,20
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>9 912 617,70</b>	<b>9 088 508,09</b>

BILANS - PASywa		
Wyszczególnienie	31.12.2022	31.12.2021
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>6 529 417,37</b>	<b>6 684 366,38</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2 072 566,20	1 923 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 845 939,02	2 655 308,74
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	149 566,20
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-23 434,96	-27 500,00
VI. Zysk (strata) netto	1 634 347,11	2 995 967,91
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	-1 011 976,47
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>3 383 200,33</b>	<b>2 404 141,71</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>219 847,63</b>	<b>75 784,03</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	8 934,91	0,00
- długoterminowa	8 934,91	0,00
- krótkoterminowa		0,00
3. Pozostałe rezerwy	210 912,72	75 784,03
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	210 912,72	75 784,03
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>57 250,00</b>	<b>132 250,00</b>
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	57 250,00	132 250,00
a) kredyty i pożyczki	56 250,00	131 250,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00
c) inne zobowiązania finansowe		0,00
d) zobowiązania wekslowe		0,00
e) inne	1 000,00	1 000,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>3 082 918,70</b>	<b>2 174 903,68</b>
<b>1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00
b) inne		0,00
<b>2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00

- do 12 miesięcy		0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00
b) inne		0,00
<b>3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek</b>	<b>3 082 918,70</b>	<b>2 174 903,68</b>
a) kredyty i pożyczki	917 959,22	931 997,70
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00
c) inne zobowiązania finansowe		0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	673 417,45	671 062,01
- do 12 miesięcy	673 417,45	671 062,01
- powyżej 12 miesięcy		0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		0,00
f) zobowiązania wekslowe		0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 240 358,62	336 030,50
h) z tytułu wynagrodzeń	242 985,22	92 097,06
i) inne	8 198,19	143 716,41
<b>4. Fundusze specjalne</b>		<b>0,00</b>
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>23 184,00</b>	<b>21 204,00</b>
1. Ujemna wartość firmy		0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	23 184,00	21 204,00
- długoterminowe		0,00
- krótkoterminowe	23 184,00	21 204,00
3. Rozliczenia międzyokresowe umów długoterminowych		0,00
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>9 912 617,70</b>	<b>9 088 508,09</b>

### 13.2. Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Nazwa	01.01.2022 – 31.12.2022	01.10.2022- 31.12.2022	01.01.2021 – 31.12.2021	01.10.2021- 31.12.2021
<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>22 516 060,93</b>	<b>7 714 324,54</b>	<b>10 787 947,51</b>	<b>2 568 248,44</b>
Przychody netto ze sprzedaży produktów	15 333 579,26	4 452 713,87	9 428 238,49	2 195 883,91
Zmiana stanu produktów (zw.-wart.dod.,zm.-wart.uj)	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jed	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	7 182 481,67	3 261 610,67	1 359 709,02	372 364,53
w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>20 665 553,41</b>	<b>6 224 430,18</b>	<b>8 468 312,52</b>	<b>3 217 083,05</b>
Amortyzacja	66 769,52	18 648,55	23 449,41	-63 661,21
Zużycie materiałów i energii	1 213 998,38	375 915,05	727 968,73	300 106,19
Usługi obce	8 635 724,19	2 526 378,63	3 068 508,61	1 202 186,81
Podatki i opłaty	165 933,83	70 372,55	123 868,85	37 152,68
- w tym podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
Wynagrodzenia	6 780 359,27	1 924 070,39	3 409 256,97	1 429 779,32
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 229 917,97	415 582,42	362 246,02	118 056,71
Pozostałe koszty rodzajowe	204 044,89	94 807,04	141 298,00	75 588,72
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 368 805,36	798 655,55	611 715,93	117 873,83
<b>Zysk (strata) ze sprzedaży ( A-B)</b>	<b>1 850 507,52</b>	<b>1 489 894,36</b>	<b>2 319 634,99</b>	<b>-648 834,61</b>
<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>2 797 343,40</b>	<b>504 718,98</b>	<b>969 894,57</b>	<b>591 554,33</b>
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	4 000,00	-5 460,00

Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne	2 797 343,40	504 718,98	965 894,57	597 014,33
<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>2 135 343,84</b>	<b>31 230,59</b>	<b>17 006,56</b>	<b>16 266,81</b>
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	86 949,46	0,00	0,00	0,00
Inne koszty operacyjne	2 048 394,38	31 230,59	17 006,56	16 266,81
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>2 512 507,08</b>	<b>1 963 382,75</b>	<b>3 272 523,00</b>	<b>-73 547,09</b>
<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2,70</b>	<b>2,70</b>
Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	2,70	2,70
<b>Koszty finansowe</b>	<b>286 807,97</b>	<b>100 181,79</b>	<b>100 918,79</b>	<b>12 826,51</b>
Odsetki	99 778,19	31 117,56	25 588,15	11 358,70
w tym dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	187 029,78	69 064,23	75 330,64	1 467,81
Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>2 225 699,11</b>	<b>1 863 200,96</b>	<b>3 171 606,91</b>	<b>-86 370,90</b>
<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zysk (strata) brutto (I+/-J)</b>	<b>2 225 699,11</b>	<b>1 863 200,96</b>	<b>3 171 606,91</b>	<b>-86 370,90</b>
<b>Podatek dochodowy</b>	<b>591 352,00</b>	<b>378 828,00</b>	<b>175 639,00</b>	<b>-10 885,00</b>
<b>Pozostałe obow. zmniejszenia zysku (związk.straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zysk (strata) netto (K- L- M)</b>	<b>1 634 347,11</b>	<b>1 484 372,96</b>	<b>2 995 967,91</b>	<b>-75 485,90</b>

## 13.3. Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

	Segment \ Nazwa	01.10.2022-31.12.2022	01.01.2022 - 31.12.2022	01.10.2021-31.12.2021	01.01.2021 - 31.12.2021
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>1 484 372,96</b>	<b>1 634 347,11</b>	<b>-212 435,85</b>	<b>2 995 967,91</b>
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	<b>-1 371 942,90</b>	<b>-4 612 219,55</b>	<b>538 632,08</b>	<b>-2 380 027,24</b>
1.	Amortyzacja	14 098,55	66 769,52	153 132,14	30 599,41
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-2 402,20	0,00	6 179,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	80 682,87	80 682,87	11 981,32	25 588,15
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	7 800,00	7 800,00	0,00	-4 000,00
5.	Zmiana stanu rezerw	58 933,83	58 933,83	-41 112,44	75 784,03
6.	Zmiana stanu zapasów	537 133,23	-1 399 899,85	-529 918,05	-1 774 473,71
7.	Zmiana stanu należności	1 748 958,28	-3 229 168,27	574 650,49	-1 030 126,06
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-5 373 565,84	-46 878,24	658 225,41	357 426,91
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	56 776,37	-24 725,81	-46 199,88	-33 325,97
10.	Inne korekty	1 499 642,01	-125 733,60	-248 305,91	-27 500,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z dział. oper. (+/-II)</b>	<b>112 430,06</b>	<b>-2 977 872,44</b>	<b>326 196,23</b>	<b>615 940,67</b>
<b>B</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				<b>0,00</b>
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>750 000,00</b>	<b>750 000,00</b>	<b>200 000,00</b>	<b>550 000,00</b>
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	550 000,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	200 000,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00

	- inne wpływy z aktywów finansowych	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>236 915,52</b>	<b>556 461,11</b>	<b>774 726,60</b>	<b>1 235 325,80</b>
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	354 790,67	556 461,11	145 199,60	485 325,80
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	9 527,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	750 000,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	750 000,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	750 000,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	-117 875,15	0,00	620 000,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>513 084,48</b>	<b>193 538,89</b>	<b>-574 726,60</b>	<b>-685 325,80</b>
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				<b>0,00</b>
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>2 991 324,00</b>	<b>52 479,15</b>	<b>1 304 869,23</b>
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	2 991 324,00	0,00	450 000,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	854 869,23
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	52 479,15	0,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>679 659,38</b>	<b>738 045,85</b>	<b>9 979,08</b>	<b>1 150 508,89</b>
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	568 324,50	568 324,50	0,00	1 051 976,47
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Splaty kredytów i pożyczek	30 652,01	89 038,48	16 621,53	72 944,27
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Odsetki	80 682,87	80 682,87	-11 981,32	25 588,15

9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	5 338,87	0,00
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-679 659,38</b>	<b>2 253 278,15</b>	<b>42 500,07</b>	<b>154 360,34</b>
D.	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>-54 144,84</b>	<b>-531 055,40</b>	<b>-206 030,30</b>	<b>84 975,21</b>
E.	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-54 144,84</b>	<b>-531 055,40</b>	<b>-206 030,30</b>	<b>84 975,21</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-32 837,12	6,15	-6 179,00	0,00
F.	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>169 188,94</b>	<b>100 415,22</b>	<b>306 445,52</b>	<b>15 440,01</b>
G.	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>115 044,10</b>	<b>115 044,10</b>	<b>100 415,22</b>	<b>100 415,22</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

### 13.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym

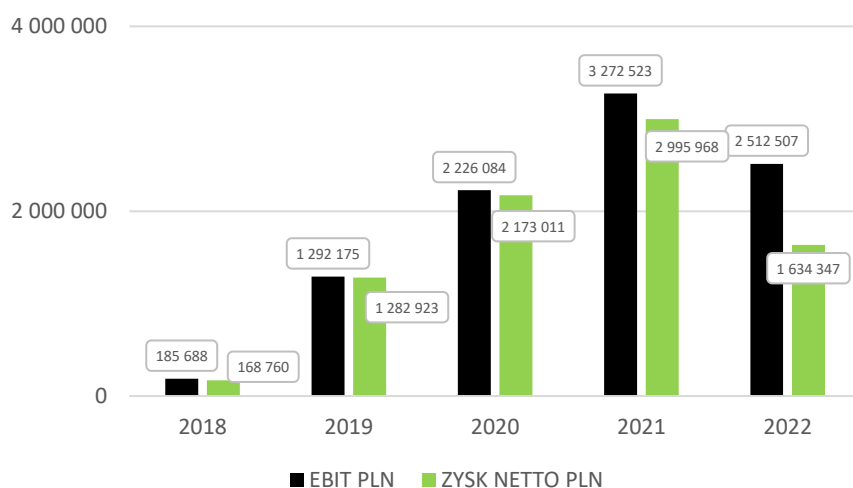
	Segment \ Nazwa	01.10.2022-31.12.2022	01.01.2022-31.12.2022	01.10.2021-31.12.2021	01.01.2021-31.12.2021
I.	<b>Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	<b>6 684 366,38</b>	<b>6 684 366,38</b>	<b>47 000,00</b>	<b>47 000,00</b>
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a.	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>6 684 366,38</b>	<b>6 684 366,38</b>	<b>47 000,00</b>	<b>47 000,00</b>
1.	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>2 072 566,20</b>	<b>1 923 000,00</b>	<b>1 923 000,00</b>	<b>7 000,00</b>
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	149 566,20	0,00	1 916 000,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	149 566,20	0,00	1 916 000,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	149 566,20	0,00	0,00
	- zmiana umowy spółki	0,00	0,00	0,00	1 916 000,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 072 566,20	2 072 566,20	1 923 000,00	1 923 000,00
2.	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>2 845 939,02</b>	<b>2 655 308,74</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	190 630,28	2 655 308,74	2 655 308,74
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	190 630,28	2 655 308,74	2 655 308,74
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	2 655 308,74	2 655 308,74
	- podział zysku (ustawowo)	0,00	190 630,28	0,00	0,00
	- podział zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 845 939,02	2 845 939,02	2 655 308,74	2 655 308,74
3.	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętej polityki rachunkowości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00



	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	149 566,20	149 566,20
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	149 566,20	149 566,20
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	149 566,20	149 566,20
<b>5.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-23 434,96</b>	<b>1 956 491,44</b>	<b>-27 500,00</b>	<b>-27 500,00</b>
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	1 956 491,44	0,00	2 173 011,07
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	4 065,04	-27 500,00	-27 500,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-23 434,96	1 960 556,48	-27 500,00	2 145 511,07
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	1011976,47	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	2995967,91	0,00	2 173 011,07
	- podział zysku z lat poprzednich	0,00	190630,28	0,00	2 173 011,07
	- przeznaczenie na wypłaty	0,00	2 805 337,63	0,00	0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	2995967,91	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	190 630,28	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	2805337,63	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-23 434,96	-23 434,96	-27 500,00	-27 500,00
<b>6.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>1 543 306,79</b>	<b>1 634 347,11</b>	<b>89 004,64</b>	<b>1 983 991,44</b>
	a) zysk netto	1 543 306,79	1 634 347,11	-75 485,90	2 995 967,91
	b) strata netto	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00	164 490,54	-1 011 976,47
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>6 438 377,05</b>	<b>6 529 417,37</b>	<b>4 789 379,58</b>	<b>6 684 366,38</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>6 438 377,05</b>	<b>6 529 417,37</b>	<b>4 789 379,58</b>	<b>6 684 366,38</b>

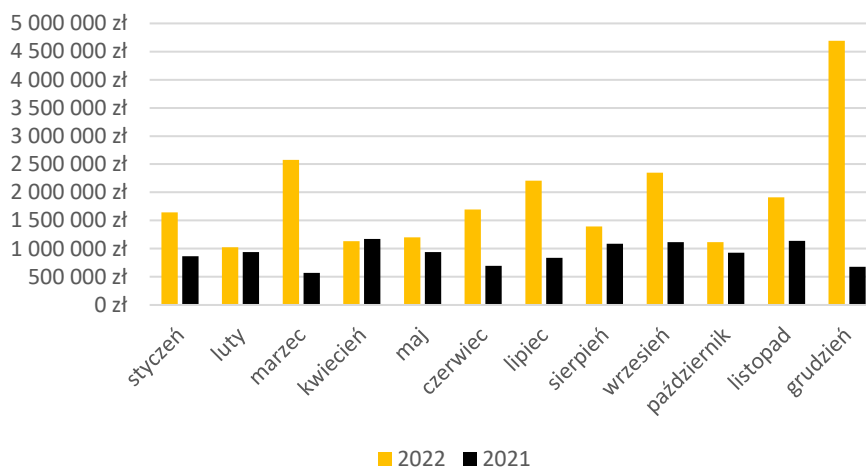
## 14. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w IV kwartale 2022 r.

Spółka w IV kwartale 2022 roku osiągnęła przychody netto ze sprzedaży w wysokości 7 714 324,54zł i jest to wzrost o 200% w stosunku do III kwartału 2021 roku. Działalność operacyjna w IV kwartale 2022 roku wykazała zysk na poziomie 1 963 382,75zł, a zysk netto wyniósł 1 484 372,96 zł. Narastająco w okresie od 1 stycznia 2022 do 31.12.2022 przychody netto ze sprzedaży wyniosły 22 516 060,93zł, co oznacza wzrost o 109% w stosunku analogicznego okresu roku poprzedniego. Zysk netto w okresie czterech kwartałów 2022 wyniósł 1 634 347,11 zł, wobec 2 995 967,91 zł zysku netto rok wcześniej (-45%).



\* Dane niezauadytowane

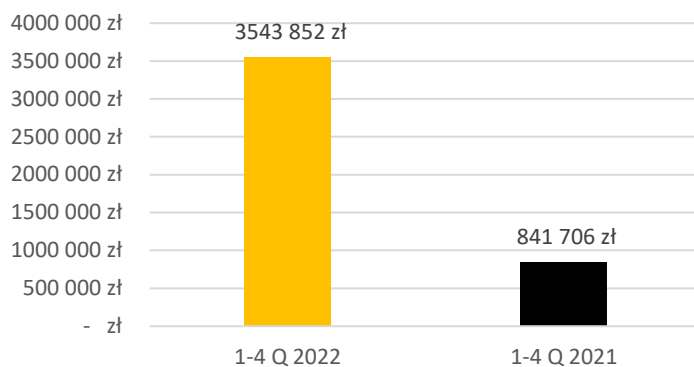
## Przychody ze sprzedaży 2022 vs. 2021\*



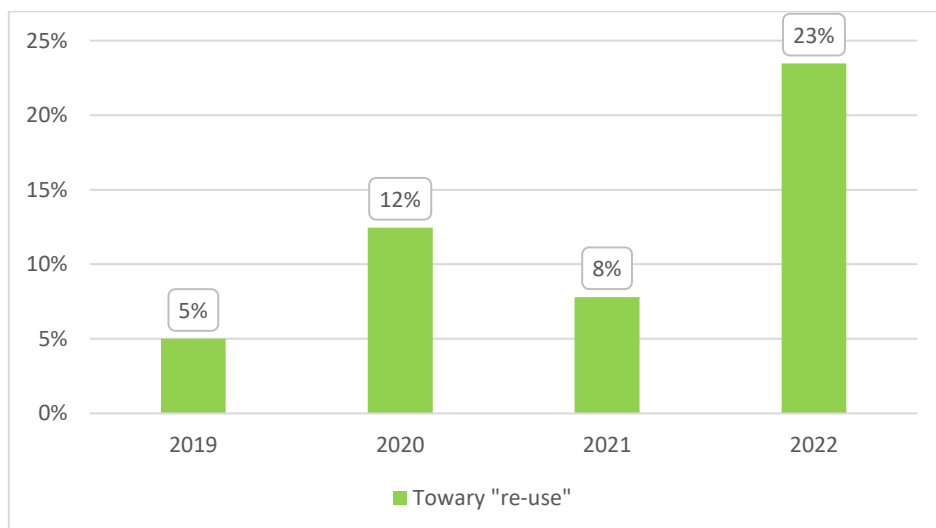
\* Dane niezauadytowane

Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów w okresie 4 kwartałów 2022 roku wyniosły 22,9 mln zł, w tym produktów „reuse” używanych i przystosowanych do ponownego użytku o wartości 3,5 mln zł, co stanowiło 74% przychodów netto ze sprzedaży towarów i materiałów. Działalność ta zyskuje na znaczeniu, zgodnie z przedstawianymi wcześniej założeniami rozwoju i przyjęciu strategii dywersyfikowania źródeł przychodów. Ze strony klientów rośnie zapotrzebowanie na produkty z odzysku, używane z uwagi na konkurencyjne ceny oraz długie (3-4 miesięczne) terminy dostaw zamówień nowych elementów regałów.

## Sprzedaż towarów „reuse” \*

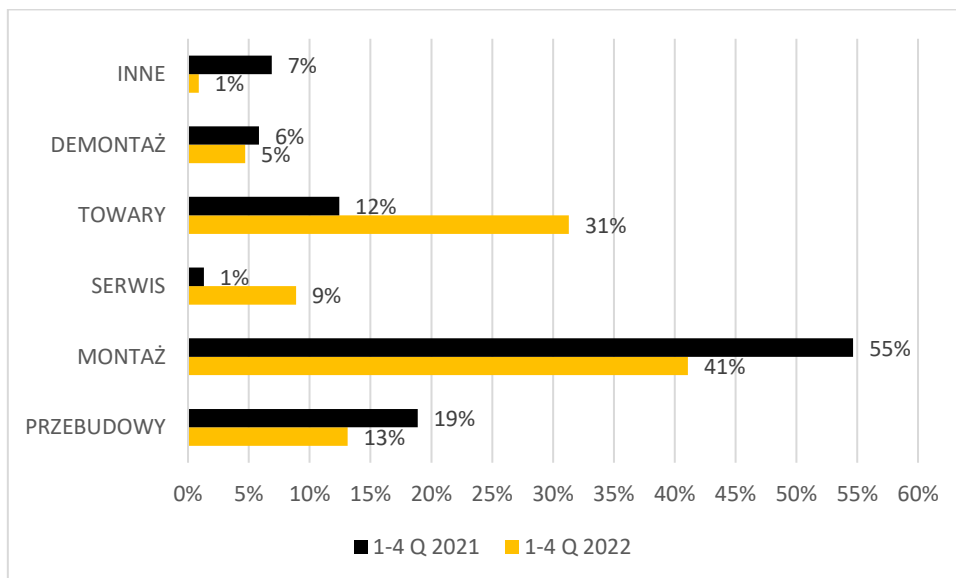


\* Dane niezauadytowane



W strukturze przychodów ze sprzedaży największe znaczenie miały usługi montażu, zapewniające około 40% przychodów od stycznia do grudnia 2022 roku. W analogicznym okresie roku poprzedniego było to około 50%.

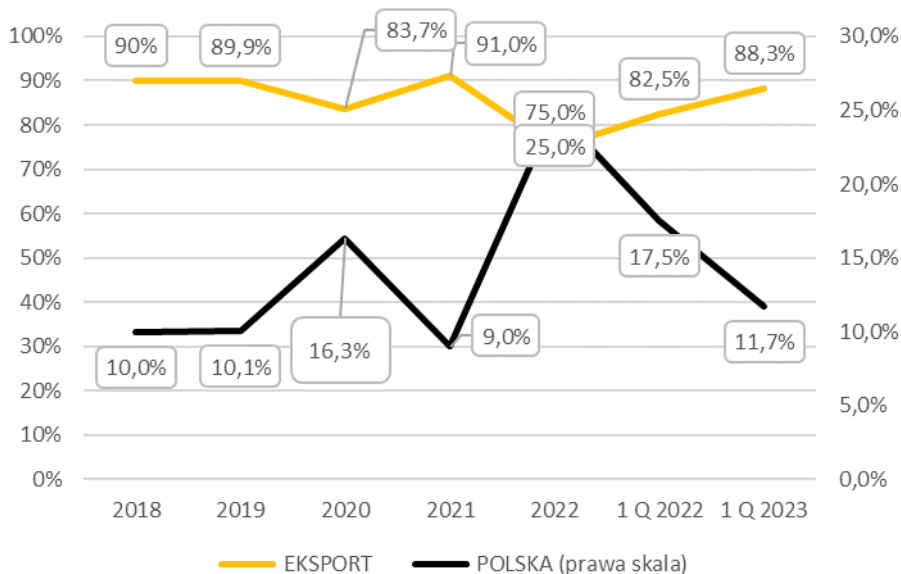
## Struktura sprzedaży\*



\* Dane niezauzywane

Sprzedaż realizowana poza granicami Polski stanowiła około 75% całości przychodów ze sprzedaży Spółki w analogicznym okresie roku poprzedniego było to około 90%. Do największych odbiorców Spółki należały tak jak w latach ubiegłych firmy będące czołówką wykonawców w branży logistyki magazynowej: Jungheinrich Svenska AB , Constructor Sverige AB , NORDISKA Lagermontage AB, Stow Group, AJ Produkter.

## Geograficzna struktura sprzedaży\*

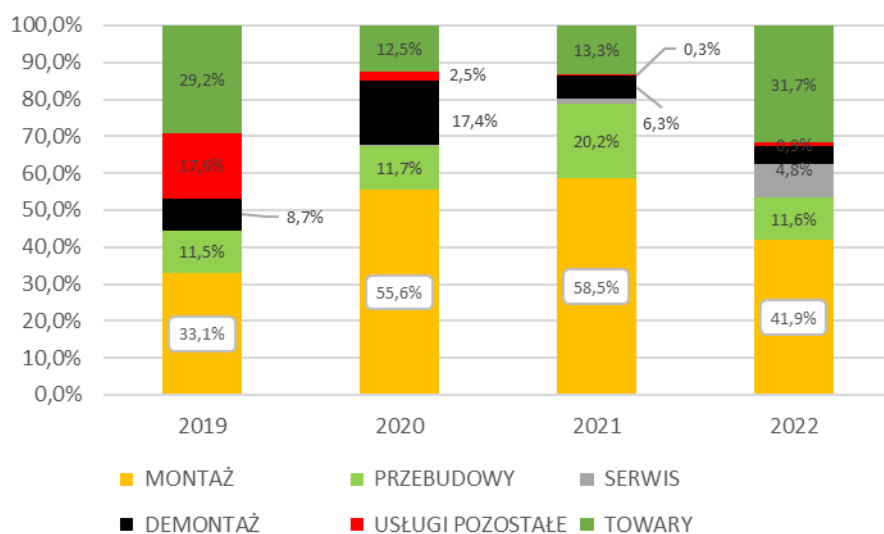


\* Dane niezauzywane

Spółka podejmuje działania mające na celu oprócz dywersyfikacji przychodów ze sprzedaży w podziale na usługi i produkty, również zwiększenie liczby odbiorców, w tym udział rynku krajowego w strukturze. Zwiększa to szanse na dalszą ekspansję i zbudowanie portfela odbiorców na kolejne lata. Pozytywnym skutkiem powyższych działań jest blisko

100% wzrost skali działania r/r, który ma miejsce już od kilku lat. Należy zauważyć, że przychody Spółki wzrosły od 2018 roku z poziomu 1 mln zł do ponad 22 mln zł w okresie 1 – 4 Q 2022 roku.

### Struktura sprzedaży \*



\* Dane niezauważone

Na początku ubr. Zarząd Spółki podjął decyzję, nie czekając na efekty emisji serii C, o poniesieniu wydatków inwestycyjnych na przełomie 2021 i 2022 roku z zakresu: zakupu używanej wykrawarki Trumpf i wpłaty zaliczek na laser światłowodowy i prasę krawędziową CNC CORMAK. Budowa własnego parku maszynowego, który był wymieniany jako jeden z celów emisji jest także jednym z elementów strategii zwiększania niezależności Spółki od podwykonawców, szybszego przygotowania oferty produktów zgodnie z zamówieniami klientów oraz dywersyfikacji źródeł przychodów. Nakłady (wkład własny) poniesiono na: laser światłowodowy CORMAK 114.943,00 zł oraz prasę krawędziową CNC CORMAK 41.679,00 zł. Obydwa urządzenia są finansowane leasingiem operacyjnym, ogółem wartość zakupionych urządzeń przekracza 800 tys. PLN netto.

Ponadto dokonano zakupu materiałów kotem montażowych z firmy HITLI – zwiększenia stanu zapasu magazynowego na kwotę ponad 1 mln zł. Spółka dokonała również inwestycji w kwocie przekraczającej 250.000,00 zł na budowę własnego sklepu internetowego wraz z konfiguratorami regałów oraz na stworzenie własnej strony korporacyjnej.

Zarząd Spółki w pierwszych miesiącach 2022 roku, ze względu na niską dostępność i znaczne wzrosty cen stali, podjął także decyzję o zwiększeniu zapasu towarów do dalszej odsprzedaży – elementów regałów magazynowych. Dodatkowo kontynuowane były prace i wydatki w zakresie uruchomienia konfiguratora regałów oraz własnego sklepu internetowego. Trwały także przygotowania do rozpoczęcia inwestycji – budowy własnej hali magazynowej z częścią produkcyjną i zapleczem biurowym w Gniewie. Opracowany został projekt budowlany z dokumentacją gotową do złożenia wniosku o pozwolenie na budowę. Czynniki te poskutkowały znacznym wzrostem kosztów w ubiegłym roku (także wzrost zatrudnienia na umowy o pracę) i obniżeniem rentowności. Spółka zawarła także 3 umowy leasingu (2 umowy leasingu operacyjnego z PKO Leasing S.A. oraz 1 umowę leasingu operacyjnego PEKAO Leasing sp. z o.o.) w celu sfinansowania zakupu kompletnych regałów magazynowych firmy JUNGHEINRICH na użytek własny. Łączna kwota zawartych umów leasingowych na dzień ich zawarcia wyniosła 4,1 mln zł, przy czym wkład własny Emitenta wyniósł 20%. Zamówienie i zakup regałów magazynowych JUNGHEINRICH miał na celu zabezpieczenie w przyszłości możliwości uruchomienia własnego magazynu wysokiego składowania, co było jednym z celów emisyjnych akcji serii C. Zakup dokonany został w warunkach niedoborów i rosnących cen surowców (stal) oraz wyrobów gotowych. Z perspektywy czasu Zarząd Spółki ocenia ten zakup jako korzystny biorąc pod uwagę obecne, znacznie wyższe ceny analogicznego asortymentu jak i długie terminy realizacji.

Mając na uwadze zabezpieczenie ciągłości działania oraz powierzchni magazynowej dla składowanych materiałów, Zarząd Spółki podjął decyzję o wynajęciu dodatkowej powierzchni magazynowej. Na dzień 15.11.2022 roku Spółka ma wynajęte 2000 m<sup>2</sup> powierzchni magazynowej wysokiego składowania w miejscowości Morzeszczyn, co w pełni zabezpiecza potrzeby Spółki w zakresie przechowywania. Działania te zostały podjęte także z uwagi na koniec terminu najmu dotychczasowych magazynów (około 1200 m<sup>2</sup>), w związku z czym od listopada działalność operacyjna Spółki przeniesiona została z Tczewa ulica Czatkowska do nowego miejsca również w Tczewie – ul. Piaskowa (biuro oraz produkcja).

W dniu 30.12.2022 roku Emitent otrzymał Decyzję o wsparciu nr PSSE.DW.66.2022 z Pomorskiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej, działającej w imieniu Ministra Rozwoju i Technologii. Maksymalna wysokość pomocy publicznej wynosi 6 050 000,00 zł, o czym Emitent informował w Raporcie bieżącym ESPI nr 3/2023. Wymieniona decyzja związana jest z Wnioskiem Emitenta, dotyczącym zwiększenia zdolności produkcyjnej istniejącego zakładu, poprzez zakup i modernizację nieruchomości komercyjnej w Gdańsku. Zakup - inwestycja w Gdańsku zrealizowana zostanie jako wariant w stosunku do przedsięwzięcia budowy własnej siedziby, z uwagi na krótszy czas realizacji i porównywalne koszty. Na dzień sporządzenia bieżącej informacji Emitent uzyskał pozytywną decyzję kredytową dla przedmiotowej inwestycji oraz jest w trakcie przygotowywania umowy przyrzeczonej aktu notarialnego przedwstępnej zakupu nieruchomości komercyjnej w Gdańsku, o czym Emitent informował w Raportach bieżących ESPI nr 2/2023 oraz 4/2023.

Zarząd Spółki na bieżąco monitoruje sytuację w zakresie otoczenia makroekonomicznego oraz czynników nadzwyczajnych, jak np. wojna w Ukrainie. Biorąc pod uwagę zmianę sytuacji w zakresie rosnącej inflacji CPI oraz cen producentów PPI na świecie oraz w Polsce i związany z tym poziom stóp procentowych, Emitent notuje wpływ na bieżącą działalność operacyjną oraz wyniki finansowe głównie poprzez wzrost i wahania cen surowców (elementy stalowe, gotowe elementy regałów magazynowych), energii (prąd i gaz). Spółka na bieżąco podejmuje działania mające na celu ograniczenie wpływu tych czynników na jej pozycję konkurencyjną. Bieżąca oferta cenowa jest dostosowywana do aktualnych i przewidywanych zmian głównych składników kosztowych. Zadłużenie Spółki jest monitorowane pod kątem bieżących kosztów jego obsługi (koszty odsetkowe). Z uwagi na znaczący udział eksportu w przychodach, duży wpływ na osiągnięte wyniki finansowe ma poziom kursów walutowych EUR i SEK wobec PLN. Sytuacja w tym zakresie poziom kursów PLN wobec wymienionych walut jest korzystna dla Spółki jako eksportera usług.

Zarząd Spółki nadal będzie monitorować potencjalny wpływ oraz ewentualne skutki, w celu podjęcia, w razie konieczności wszelkich możliwych działań, dla złagodzenia negatywnych efektów spowodowanych pandemią COVID-19 a także konfliktem militarnym na Ukrainie.

Na dzień 31.12.2022 roku suma bilansowa wynosiła 10 353 977,33 zł wobec 9 088 508,09 na dzień 31.12.2021 r. (+13,9% r/r). Aktywa obrotowe stanowiły 82,7% wartości sumy aktywów. Udział kapitałów własnych w pasywach wyniósł 68,3% wobec 73,5% rok wcześniej (wzrost wartości kapitałów o 5,% r/r). Na dzień 31.12.2022 roku Spółka posiadała środki pieniężne w wysokości 115 044,10zł.

Robert Dąbrowski

Prezes Zarządu ROBS GROUP LOGISTIC S.A.

Tczew, 31 maja 2023 roku